

Raport trimestrial aferent trimestrului III 2013

A. Raportul trimestrial conform Regulamentului CNVM nr. 1 din 2006

Data raportului 12.11.2013

Denumirea societății comerciale LUCEAFARUL S.A.

Sediul social: Bacau, str.N.Balcescu, nr. 3

Numărul de telefon/fax 0234.511.923 / 0234.510.060

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului 952656

Număr de ordine în Registrul Comerțului J04/33/1991

Capital social subscris și vărsat 678.182,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB – RASDAQ, simbol MEBY.

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.

În perioada analizată se constată o diminuare accentuată a veniturilor din exploatare, atât pe seama renunțării unor chirii la spațiile deținute cu chirie în cadrul complexului comercial, cât și pe seama reducerii veniturilor din vânzări, datorită slabei puteri de cumpărare a populației din zonă.

Aceste aspecte ar putea avea un impact asupra poziției financiare a societății.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

La data de 30.09.2013 situația patrimonială a societății este următoarea:

| Nr. Crt. | Elemente de bilanț | 01.01.2013 | 30.09.2013 |
|----------|--|------------|------------|
| 1. | Active imobilizate | 2.576.502 | 2.472.583 |
| 2. | Active circulante | 2.709.321 | 2.569.497 |
| 3. | Cheltuieli în avans | 1.172 | 12.910 |
| 4. | Datorii:sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an | 724.489 | 617.808 |
| 5. | Total active minus datorii curente | 4.562.506 | 4.437.182 |
| 6. | Capital social | 678.183 | 678.183 |
| 7. | Rezerve din reevaluare | 48.098 | 48.098 |
| 8. | Rezerve | 3.789.390 | 3.789.390 |
| 9. | Profit sau pierdere | 46.835 | -78.489 |
| 10. | Capitaluri proprii | 4.562.506 | 4.437.182 |

Se constată o scădere a capitalurilor proprii pe seama pierderii înregistrate pe parcursul perioadei.

Contul de profit si pierdere

| Nr. Crt. | Denumirea indicatorului | 30.09.2012 | 30.09.2013 |
|----------|-----------------------------------|------------|------------|
| 1. | Cifra de afaceri neta | 1.922.678 | 1.535.202 |
| 2. | Venituri din exploatare | 1.945.610 | 1.560.522 |
| 3. | Cheltuieli din exploatare | 1.782.434 | 1.703.834 |
| 4. | Rezultatul din exploatare | 163.176 | -143.312 |
| 5. | Venituri financiare | 76.201 | 64.823 |
| 6. | Cheltuieli financiare | - | - |
| 7. | Rezultatul financiar | 76.201 | 64.823 |
| 8. | Rezultatul curent al exercitiului | 239.377 | -78.489 |
| 9. | Venituri extraordinare | - | - |
| 10. | Cheltuieli extraordinare | - | - |
| 11. | Venituri totale | 2.021.811 | 1.625.345 |
| 12. | Cheltuieli totale | 1.782.434 | 1.703.834 |
| 13. | Rezultatul brut al exercitiului | 239.377 | -78.489 |
| 14. | Impozit pe profit | 44.570 | - |
| 15. | Rezultatul net | 194.807 | -78.489 |

Analizand contul de profit si pierderi la data de 30.09.2013 comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată :

- cifra de afaceri la 30.09.2013 a scăzut cu 20,16% pe seama reducerii veniturilor din închirieri ;
- volumul total al veniturilor a înregistrat o scădere cu 19,61% față de aceeași perioadă a anului trecut, având drept cauză reducerea substanțială a veniturilor din închirieri ,cat și a veniturilor din vânzări;
- volumul total al cheltuielilor a înregistrat o scădere cu 4,41% față de aceeași perioadă a anului trecut , atât pe seama reducerii cheltuielilor cu munca vie , cat și pe seama reducerii celorlalte cheltuieli până la nivelul critic.

Anexam la prezentul raport Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Contul de profit și pierdere la data de 30.09.2013.

B. Indicatori economico-financiari

| Nr Crt | Denumirea indicatorului | Mod de calcul | Rezultat |
|--------|---|--|----------|
| 1 | Lichiditate curentă | Active circulante/Datorii curente | 4,16 |
| 2 | Gradul de îndatorare | Capital împrumutat/Capital propriu x 100 | 0 |
| | | Capital împrumutat/Capital angajat x 100 | 0 |
| 3 | Viteza de rotație a activelor imobilizate | Cifra de afaceri /Active imobilizate | 0,62 |

Lichiditatea curenta ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Aceasta rata este utilizata pentru aprecierea solvabilitatii pe termen scurt ,avand o valoare recomandata de aproximativ 2.

Gradul de indatorare exprima eficacitatea managementului riscului de credit, indicand potentiale probleme de finantare , de lichiditate cu influente in onorarea angajamentelor asumate. O valoare a gradului de indatorare egala cu 0 , probeaza faptul ca societatea nu are imprumuturi sau datorii care ar putea conduce la riscuri privind lichiditatea.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate ,valoarea realizata este de 0,62.

Legislatie aplicabila

Situatiile financiare intocmite la data de 30.09.2013 au fost intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991R si a OMFP nr.3055/2009 care aproba Reglementarile Contabile conforme cu Directiva Europeana.

Facem precizarea ca informatiile financiare aferente trimestrului III - 2013 au fost auditate.



DIRECTOR ECONOMIC
Teletin Elena

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Teletin Elena.